

Przyjęte założenia zasad planowania dochodów i wydatków budżetowych.

Budżet gminy Góra Kalwaria na 2026 rok został opracowany na podstawie materiałów planistycznych złożonych przez jednostki budżetowe i pomocnicze gminy, instytucje kultury, wydziały Urzędu Miasta i Gminy Góra Kalwaria oraz propozycje zgłoszone przez radnych, sołtysów i mieszkańców gminy, w oparciu o aktualne przepisy prawne.

Prognozowane dochody budżetu gminy oszacowano w oparciu o ocenę finansów i mienia gminy, prognozę wstępną oraz na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 14.10.2025r. nr ST3.4750.26.2025 w sprawie rocznych planowanych kwot subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Należy nadmienić, że zgodnie z uchwaloną w dniu 1 października 2024 roku ustawą, zakładającą istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej JST (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany był na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi na 2026 rok 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie gminy, a wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej JST. Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na 2026 rok ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025 r. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,9%. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na 2026 rok ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,3%. W 2026 roku Gmina Góra Kalwaria otrzyma subwencję ogólną z budżetu państwa ustaloną w oparciu o ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 2024 roku. Aby ustalić jej wysokość użyto elementu kalkulacji jakim są potrzeby finansowe. Na 2026 rok potrzeby finansowe dla Gminy Góra Kalwaria zostały określone w wysokości:

- 1) potrzeby wyrównawcze: 0 zł,
- 2) potrzeby oświatowe: 68.285.487 zł,
- 3) potrzeby rozwojowe: 4.589.859 zł,
- 4) potrzeby ekologiczne: 906.441 zł,
- 5) potrzeby uzupełniające: 0 zł.

Nie zastosowano korekty z tytułu zamożności.

Planuje się, że Gmina Góra Kalwaria w 2026 roku otrzyma dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych, dotyczących głównie opieki społecznej. Prognozowane dochody z tego tytułu przyjęto na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2025. oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 22 października 2025 r.

Ponadto, Gmina otrzyma w roku 2026 środki finansowe na projekty współfinansowane z funduszy Unii Europejskiej, które przeznaczy zgodnie z podpisanymi umowami – zestawienie Nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok.

Planowane wydatki bieżące oszacowano wstępnie biorąc pod uwagę poziom przewidywanych dotacji, subwencję ogólną oraz pozostałych dochodów. Ustalono również wydatki majątkowe, w ramach których głównie planuje się zadania inwestycyjne jako kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz krótkoterminowe inwestycje do realizacji w roku 2026

(wyszczególnienie w zestawieniu Nr 4).

Na realizację gminnego programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria zabezpieczono środki wskazane w zestawieniu Nr 6 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2026 rok. Natomiast w zestawieniu Nr 7 wyszczególniono dochody z tytułu wpływu części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych obrocie hurtowym oraz wydatki na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. W omawianym zestawieniu wyszczególniono wydatki na półkolonie realizowane w jednostkach budżetowych Gminy dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym.

Wydatki na ochronę środowiska i gospodarki wodnej w 2026 roku zaplanowano w wysokości wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, tj. w wysokości 55.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przez mieszkańców Gminy. Natomiast w zestawieniu Nr 10 wyodrębniono z projektu budżetu dochody z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane w 2026 roku. Wydatki w tej dziedzinie, nie bilansują się z dochodami ze względu na rzeczywiste koszty systemu gospodarowania odpadami. Rozwiązanie takie zostało dopuszczone na podstawie Uchwały Nr LXIV/591/2022 Rady Miejskiej Góry Kalwarii z dnia 26 stycznia 2022 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochozących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W założeniach projektu uwzględniono realizację wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego – środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy w 2026 roku określone są w zestawieniu Nr 11 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2026 rok. Wydatki realizowane w ramach ustawy o funduszu sołeckim, wyliczone zgodnie z art. 3 ust. 1 tej ustawy, ukształtowały się na poziomie 1.317.512 zł. Rada Miejska w dniu 27 czerwca 2014 r. podjęła Uchwałę Nr LVIII/638/2014 w sprawie określenia zasad zwiększania środków funduszu sołeckiego przypadających na poszczególne sołectwa. Po uwzględnieniu zapisów niniejszej Uchwały, środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy na 2026 rok ukształtowały się ostatecznie na poziomie 1.382.702 zł.

Projekt budżetu na 2026 rok skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców (głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej oraz bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska).

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

Ogółem dochody budżetowe na 2026 rok zaplanowano w kwocie 255.605.492 zł , w tym:

a/ bieżące 234.358.452 zł

b/majątkowe 21.247.040 zł

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

- udziały w podatku PIT i CIT – 132.620.745 zł

- subwencja ogólna – 9.069.316 zł

- pozostałe dochody własne – 79.222.220 zł

- pozyskane środki oraz dotacje – 34.693.211 zł

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan dochodów przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	8.040 zł
<i>Rozdział 01095 – pozostała działalność</i>	<i>8.040 zł</i>
Dochody z tytułu czynszów za obwody łowieckie.	

Dział 500- Handel	4.000.000 zł
--------------------------	---------------------

Dochody związane z budową nowego targowiska gminnego (4.000.000 zł) – dotacja otrzymana z samorządu Województwa Mazowieckiego.

Dział 600 – Transport i łączność	5.798.300 zł
---	---------------------

Środki otrzymane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych (1.590.000 zł) w związku z realizacją nowych tras zbiorowego transportu publicznego, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę ul. por. Jana Białka w Górze Kalwarii (955.000 zł) oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na budowę ul. Spacerowej w Kątach (2.750.000 zł). Pozostałe dochody dotyczą opłat za zezwolenia na zajęcie pasa drogowego (503.300 zł).

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	6.493.504 zł
--	---------------------

Dochody otrzymane z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, wpływy za wodę, ścieki, gaz i c.o. oraz dzierżawę terenu pod garaże realizowane w jednostce budżetowej Administracja Budynków komunalnych oraz dochody otrzymane z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych gminy oraz wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości i wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości realizowane w UMiG. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 500.000 zł ze względu na przygotowanie nieruchomości do sprzedaży.

Dział 750 - Administracja publiczna	312.801 zł
--	-------------------

<i>Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie</i>	<i>299.901 zł</i>
Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	299.821 zł
Dochody gminy związane z realizacją w/w zadań	80 zł
<i>Rozdział 75023 – urzędy gmin</i>	<i>2.200 zł</i>
Wpływy z różnych dochodów.	
<i>Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>10.700 zł</i>

Na tę kwotę składają się wpływy z najmu (10.200 zł) oraz z różnych dochodów (500 zł) realizowane przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.

Dział 751– Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	5.596 zł
---	-----------------

<i>Rozdział 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej</i>	<i>5.596 zł</i>
---	-----------------

Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa 5.202 zł
Rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa 5.202 zł
Dotacja na zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne 85.000 zł
Rozdział 75416 - straż miejska 85.000 zł
Wpływy z wymierzonych przez Straż Miejską mandatów porządkowych i zwrotów kosztów upomnień.

Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 182.699.075 zł
Rozdział 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 81.200 zł
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami.
Rozdział 75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 30.632.330 zł

Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od środków transportowych, nieruchomości i czynności cywilno-prawnych a także różnych opłat wraz z odsetkami.
Rozdział 75616 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 17.855.800 zł

Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych, czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn oraz z opłat: targowej i administracyjnej wraz z odsetkami.
Rozdział 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 1.509.000 zł
Wpływy za udzielanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, opłaty skarbowej, opłaty adiacenckiej i renty planistycznej.
Rozdział 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 132.620.745 zł

Planowane udziały gminy Góra Kalwaria we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i osób prawnych (CIT).

Dział 758 - Różne rozliczenia 16.323.878 zł
Odsetki od środków na rachunkach bankowych (1.027.000 zł), subwencja ogólna – zgodnie z informacją Ministra Finansów (9.069.316 zł), zwrot VAT z lat ubiegłych (26.000 zł).
Ponadto, w omawianej dziedzinie Gmina otrzyma środki finansowe z budżetu państwa i KPO na budowę żłobka w Górze Kalwarii wraz z zadaniami promocyjnymi w kwocie łącznej 6.201.562 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie 9.604.290 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego 257.700 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w placówkach oświatowych 4.214.910 zł
Wpłaty za dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Góra Kalwaria, a zamieszkujące na terenie innych gmin 576.500 zł
Wpłaty za najem mieszkań dla nauczycieli i innych pomieszczeń w szkołach 105.000 zł

Wpłaty z różnych opłat, dochodów i rozliczeń	63.210 zł
Dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na rozbudowę szkoły w Czersku	4.131.000 zł
Dotacja z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa na realizację projektu partnerskiego „Inkluzywna przyszłość: Wspólne działania Gmin i Powiatu Piaseczyńskiego na rzecz edukacji włączającej”	214.000 zł
Dotacja z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu partnerskiego „From Diversity to Unity”	41.970 zł

Dział 852 - Pomoc społeczna **2.283.686 zł**

z tego:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (7.319 zł),
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (2.107.251 zł),
- wpływy z tytułu świadczenia usług opiekuńczych (142.000 zł),
- pozostałe dochody (27.116 zł).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza **239.225 zł**

Wpłaty rodziców za półkolonie organizowane w szkołach 239.225 zł.

Dział 855 - Rodzina **9.865.955 zł**

Rozdział 85501 – świadczenia wychowawcze 600 zł

Rozliczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami 600 zł

Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 9.177.800 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 9.031.000 zł

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 125.000 zł

Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami 21.800 zł

Rozdział 85503 – karta dużej rodziny 655 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (650 zł) oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5 zł).

Rozdział 85504 – wspieranie rodziny 30.400 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zadań własnych.

Rozdział 85513 –składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 149.000 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 507.500 zł

- wpłaty rodziców dzieci korzystających ze żłobka gminnego 377.600 zł

- wpływy z różnych dochodów 300 zł

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących 129.600 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.354.339 zł
<i>Rozdział 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>4.700 zł</i>
Udział Gminy we wpływach za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej (4.700 zł)	
<i>Rozdział 90002 – gospodarka odpadami</i>	<i>12.193.900 zł</i>
Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców za zagospodarowanie odpadów komunalnych.	
<i>Rozdział 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	<i>1.005.739 zł</i>
Wpływy z WFOŚiGW w Warszawie na podstawie porozumienia o realizacji programu „Czyste powietrze” (38.500 zł) oraz w ramach programu priorytowego „Ciepłe mieszkanie” (592.797 zł). Dotacja na realizację projektu partnerskiego, współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej „Mazowsze bez smogu” (374.442 zł)	
<i>Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>55.000 zł</i>
Wpływy z opłat za wycinkę drzew.	
<i>Rozdział 90026 – pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami</i>	<i>80.000 zł</i>
Wpłaty za zwrot kosztów egzekucji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i odsetki za zwłokę w zapłacie tych należności.	
<i>Rozdział 90095 – pozostała działalność</i>	<i>15.000 zł</i>
Wpływy z wynajmu słupów ogłoszeniowych (15.000 zł)	

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **2.086.601 zł**
Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na prace restauratorskie przy Kościele Podwyższenia Krzyża w Górze Kalwarii (2.076.601 zł), wpływy z refaktur wystawianych za korzystanie ze świetlicy w Solcu oraz wpłaty za najem pozostałych świetlic wiejskich (10.000 zł).

Dział 926 - Kultura fizyczna **2.440.000 zł**
- wpływy z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji - sprzedaż biletów wstępu na basen, sprzedaż czepków i okularów pływackich oraz dochody z wynajmu pomieszczeń.

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

Wielkość, kierunki i rodzaje wydatków budżetu gminy determinowane są zakresem zadań własnych i możliwościami finansowymi budżetu. Kwotę wydatków, jaką założono na 2026 rok w wysokości 263.294.925 zł oparto na przeprowadzonej analizie złożonych przez:

- jednostki budżetowe,
- komórki organizacyjne Urzędu Miasta i Gminy,
- instytucje kultury,
- rady sołeckie i mieszkańców,
- jednostki organizacyjne nie powiązane z budżetem gminy

propozycji projektów ich budżetów oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego, uwzględniając sytuację ekonomiczną na rynku. Po skalkulowaniu dochodów okazało się, że potrzeby wg złożonych wniosków nie mogą być pokryte w 100 % z planowanych dochodów na rok

2026 z tego względu przy konstruowaniu budżetu zastosowano następujące zasady:

1. w pierwszej kolejności ustalono wysokość wydatków bieżących, które zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy, realizację zadań komunalnych oraz ustalono wydatki obligatoryjne;
2. w dalszym etapie zabezpieczono środki finansowe związane z obsługą długu jednostki samorządu terytorialnego, tj. środki na zapłatę odsetek wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji na zrównoważenie budżetu gminy;
3. w zakresie wydatków majątkowych uwzględniono zadania wynikające z podjętych w ostatnim czasie uchwał Rady Miejskiej oraz podpisanych umów, pozostałe zadania inwestycyjne ograniczono do zadań priorytetowych.

W tak opracowanym projekcie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie szerokiego zakresu potrzeb związanych z funkcjonowaniem gminy w wysokości 223.664.314 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 34.369.212 zł co stanowi 13,32 % ogółu wydatków.

W 2026 roku struktura finansowa wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

1/ środki własne	11.275.172 zł
z tego : środki w ramach funduszu sołeckiego	563.502 zł
2/ otrzymane środki i dotacje	21.832.439 zł
3/ finansowanie dłużne	6.523.000 zł

Wykaz zadań inwestycyjnych zawiera zestawienie Nr 4 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok. Nakłady na zadania inwestycyjne zostały zaplanowane do wartości szacunkowej zadań i mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu przetargów na ich realizację.

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo 315.000 zł

Wydatki w tym dziale przeznaczono na wykonanie ekspertyz (5.000 zł) oraz kwotę 120.000 zł jako dotację celową dla spółki wodnej, która zostanie wydatkowana wg zasad określonych w uchwale podjętej przez Radę Miejską w sprawie przyjęcia trybu i zasad przyznawania spółce wodnej na terenie gminy Góra Kalwaria dotacji celowej przeznaczonej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz realizację inwestycji ze środków budżetu gminy Góra Kalwaria.

W rozdziale 01030 zabezpieczono kwotę 24.500 zł jako wpłatę na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% planowanych do uzyskania wpływów z podatku rolnego oraz ewentualne rozliczenie końcowe roku budżetowego 2025, a także na ewentualne przekazanie 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.

W rozdziale 01044 zabezpieczono kwotę 166.000 zł jako wydatki majątkowe, z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na podstawie programu przyjętego uchwałą Rady Miejskiej.

Dział 500 – Handel 7.104.776. zł

Wydatki związane z prowadzeniem targowiska gminnego (384.776 zł) oraz budowę nowego targowiska gminnego (6.720.000 zł).

Dział 600 - Transport i łączność

23.221.385 zł

Wydatki przeznaczono na utwardzanie, równanie i naprawę dróg gruntowych, remonty cząstkowe nawierzchni ulic, dróg asfaltowych i chodników, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasach dróg, dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego oraz dotacje na dofinansowanie linii lokalnego transportu zbiorowego obsługującego gminę. W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w łącznej kwocie 9.100.364 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup wiaty przystankowej w Julianowie,
- budowę zatoki postojowej/ parking w pasie drogi wojewódzkiej nr 724- ul. Wyszyńskiego w Górze Kalwarii,
- rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 724 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów na odcinku od m. Brzeście do m. Wólka Załęska na terenie gm. Góra Kalwaria,
- budowę ul. Wiśniowej wraz z drogą gminną KD w Łubnej,
- budowę ul. Spacerowej w Kątach,
- budowę ul. Papczyńskiego w Górze Kalwarii,
- przebudowę drogi gminnej nr 280101W – ul. Wolska w Dobieszu,
- przebudowę z rozbudową drogi Czaplin – Buczynów,
- przebudowę rynku w Górze Kalwarii,
- budowę drogi do planowanego budynku JRG,
- przebudowę ul. Polnej w Górze Kalwarii,
- doświetlenie 2 przejść dla pieszych (ul. 11 Listopada z ul. Grójecką oraz ul. Grójecka z ul. Walewicką i ul. Marianki),
- modernizację chodnika i ul. Strażackiej w Górze Kalwarii,
- budowę drogi od ul. Przemysłowej do ul. Modrzewiowej w Łubnej,
- budowę ul. Por. Jana Białka w Górze Kalwarii,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Łubińskiej w Łubnej,
- rozbudowę ul. Przemysłowej w Baniosze,
- przebudowę z rozbudową ul. Reja w Kątach i Tomicach i ul. Prusa w Tomicach,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Ku Słońcu w Moczydłowie,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Szkolnej w Dobieszu,
- budowę drogi gminnej Czarny Las- Sierzchów.

Dział 630 Turystyka

15.000 zł

Środki zabezpieczone na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w regionie.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

8.878.597 zł

Zabezpieczono środki na :

- funkcjonowanie jednostki budżetowej "Administracja Budynków Komunalnych". Przedmiotem działania w/w jednostki w omawianej dziedzinie jest administrowanie lokalami wchodzącymi w skład majątku gminy,
- pokrycie kosztów wyceny nieruchomości i zasobów mieszkaniowych, opłat notarialnych, ogłoszeń i innych kosztów związanych z gospodarką nieruchomościami;
- wykup gruntów pod drogi gminne (w kwocie 1.000.000 zł);
- opracowanie dokumentacji na modernizację elewacji „Jatek”;
- wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej w budynkach komunalnych przy ul. Pijarskiej 8 i 14.

Dział 710 - Działalność usługowa 983.547 zł

Środki przeznaczone na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego lub ich zmian, opracowanie planu ogólnego oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Dział 750 - Administracja publiczna 20.606.618 zł

Planowana kwota przeznaczona jest na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem: Urzędu (w tym realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”), Rady Miejskiej i promocji gminy. Ponadto, zaplanowano wypłatę diet radnych za udział w sesjach Rady Miejskiej i wypłatę sołtysom diet oraz prowizji od zebranych podatków, a także organizację spotkań mieszkańców (w ramach funduszu sołeckiego).

Dodatkowo, w dziale tym, ujęto wydatki na funkcjonowanie i realizację zadań przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w kwocie łącznej 2.108.342 zł oraz zaplanowano wydatki inwestycyjne na:

- modernizację muru- ogrodzenia Ratusza w Górze Kalwarii - 1.500 zł;
- komputeryzację Urzędu w kwocie 70.000 zł.

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej 5.596 zł

Powyższa kwota dotacji celowej przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 – Obrona narodowa 9.402 zł

Wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci (4.200 zł) oraz prowadzeniem spraw związanych z kwalifikacją wojskową (5.202 zł).

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 2.688.286 zł

Planowana kwota przeznaczona jest na zabezpieczenie gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych, wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej oraz wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego. W dziale tym zabezpieczono również kwotę 163.700 zł na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem monitoringu miejskiego oraz dotację celową na zadania ratownictwa wodnego (20.000 zł). Kwotę 237.448 zł zabezpieczono na budowę altany przy remizie OSP Czaplin i OSP Wojciechowice (37.448 zł - w ramach funduszu sołeckiego) i dofinansowanie opracowania dokumentacji na budowę komisariatu Policji w Górze Kalwarii (200.000 zł) .

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 25.100 zł

Wydatki związane z postępowaniem komorniczym i doradztwem podatkowym.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego 3.478.644 zł

Środki przeznaczone na zapłacenie odsetek od wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych oraz inne wydatki związane z obsługą długu.

Dział 758 - Różne rozliczenia 1.086.270 zł

W dziale tym zaplanowano:

- zakup usług bankowych w wysokości 204.020 zł,
- wydatki związane z zapłatą podatku VAT w wysokości 51.950 zł,

- rezerwę ogólną, zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, na nieprzewidziane wydatki w wysokości 263.300 zł,
- rezerwę celową, zgodnie z art. 222 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na zarządzanie kryzysowe, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości 567.000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

112.860.088 zł

W omawianej dziedzinie zabezpieczone zostały wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych (w tym realizację 2 projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej), liceum ogólnokształcącego, przedszkoli samorządowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, stołówek szkolnych oraz na dotacje dla szkoły niepublicznej, przedszkoli niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST i osoby fizyczne, a także zwroty kosztów związanych z edukacją przedszkolną dzieci mieszkających na terenie gminy Góra Kalwaria, a uczęszczających do placówek na terenie innych gmin. Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono wydatki ponoszone na dowóz uczniów do szkół i doksztalcanie nauczycieli oraz nagrody wg KN art 49.

W omawianej dziedzinie, zaplanowano również wydatki na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- rozbudowa szkoły w Czersku,
- modernizacja instalacji wodnej i c.o. w SP w Baniosze,
- rozbudowa boiska na terenie szkoły podstawowej w Dobieszu,
- modernizacja systemu ogrzewania w SP w Czachówku.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

1.551.040 zł

Wydatki przeznaczone, zgodnie z art. 114 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej, na finansowanie programu:

- opieki psychiatrycznej dla dzieci i młodzieży 432.000 zł;
- szczepienia dzieci p/meningokokom 35.840 zł.

W dziale tym zabezpieczono również środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii zgodnie z przyjętym przez Radę Miejską Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria oraz zabezpieczono środki na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu, w tym zabezpieczono kwotę zł na zlecenie realizacji zadań organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Dział 852 – Pomoc społeczna

11.304.577 zł

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianiem dzieci, wypłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłków pielęgnacyjnych, dodatków mieszkaniowych i zapomóg dla podopiecznych. Ponadto, zabezpieczono kwotę 2.640.000 zł w związku z opłatą za pobyt w domu pomocy społecznej pensjonariuszy z terenu naszej gminy oraz kwotę 79.174 zł na realizację zadań z zakresu polityki społecznej i pomocy prorodzinnej zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 191.500 zł

Kwotę 30.000 zł zabezpieczono na pomoc finansową dla Powiatu Piaseczyńskiego na realizację transportu osób z niepełnosprawnościami, kwotę 66.000 zł na funkcjonowanie wolontariatu i banku żywności oraz kwotę 95.500 zł na funkcjonowanie szafy społecznej.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 1.352.360 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych. W dziale tym przeznaczono również środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dzieci i młodzieży, na bezpłatną naukę pływania dla dzieci z klas II, III i IV szkół podstawowych oraz wypłatę stypendiów dla młodzieży szczególnie uzdolnionej i innych form pomocy dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina 21.519.000 zł

Rozdział 85501 – świadczenie wychowawcze 600 zł

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców wraz z odsetkami.

Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 9.104.800 zł

Wypłata świadczeń to 8.761.000 zł, pozostałe wydatki w kwocie łącznej 343.800 zł związane są z funkcjonowaniem programów pomocowych i zwrotem świadczeń nienależnie pobranych.

Rozdział 85503 – karta dużej rodziny 650 zł

Wydatki związane z zakupem materiałów na realizację programu rządowego.

Rozdział 85504 – wspieranie rodziny 319.800 zł

Wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny.

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze 1.000.000 zł

Wydatki na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 149.000 zł

Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 10.944.150 zł

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na bieżące funkcjonowanie gminnego żłobka w łącznej wysokości 927.085 zł.

W omawianej dziedzinie, zaplanowano również wydatki na realizację zadania inwestycyjnego Żłobek w Górze Kalwarii- program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 AKTYWNY MALUCH w kwocie 10.012.145 zł oraz jego promocję w kwocie 4.920 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 25.738.488 zł

Wydatki w tym dziale są przeznaczone na:

- gospodarkę odpadami (w tym odpadami komunalnymi),
- oczyszczanie miasta i wsi,
- utrzymanie zieleni,
- oświetlenie ulic, placów i dróg wraz z budową nowych linii oświetlenia ulicznego,
- konserwację oświetlenia ulicznego,
- opiekę nad zwierzętami bezdomnymi,
- budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej do planowanego budynku JRG,
- dofinansowanie wymiany źródeł ogrzewania,
- dofinansowanie budowy instalacji umożliwiających gromadzenie, zagospodarowanie i wykorzystanie wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania,

- wniesienie wkładów do ZGK Sp. z o.o.,
- realizację programu priorytetowego WFOŚiGW w Warszawie „Ciepłe mieszkanie”,
- zakupy inwestycyjne w Administracji Budynków Komunalnych (zakup kosiarki pielęgnacyjnej płytowej do ciągnika, pługu do odśnieżania do ciągnika, piły spalinowej do drewna, spawarki z osprzętem oraz glebogryzarki separacyjnej).

Zadania inwestycyjne zawarte w rozdziale 90015 dotyczą budowy oświetleń ulicznych projektowanych w ulicach i drogach publicznych znajdujących się na terenie gminy. Punkty świetlne po wybudowaniu stanowią będą majątek gminy. Zadania polegające na budowie oświetlenia ulicznego wykonywane są przez gminę w oparciu o art 18 ust. 1 pkt. 2 i 3 Prawa energetycznego (Dz. U. z 2024 r., poz. 266, z późn. zm.).

Dział 921 -Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

8.503.241 zł

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Ośrodka Kultury w Górze Kalwarii w kwocie 3.700.000 zł,
- 2/ przekazanie dotacji celowej do Ośrodka Kultury na zorganizowanie Święta Góry Kalwarii w kwocie 300.000 zł,
- 3/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Górze Kalwarii w kwocie 1.420.000 zł,
- 4/ przekazanie dotacji celowej do Gminnej Biblioteki Publicznej w Górze Kalwarii na zakup biblioboksa z trezorem do Czerska w kwocie 23.000 zł,
- 5/ bieżące funkcjonowanie świetlic wiejskich w kwocie 82.459 zł,
- 6/ realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 241.500 zł,
- 7/ przekazanie dotacji celowej dla Parafii NPNMP w Górze Kalwarii na wykonanie prac restauratorskich przy Kościele Podwyższenia Krzyża w Górze Kalwarii w kwocie 2.044.601 zł (dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19),
- 8/ remont wieży bramnej Zamku Książąt Mazowieckich w Czersku w kwocie 40.000 zł (dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19),
- 9/ budowę świetlicy wiejskiej w Szymanowie w kwocie 590.481 zł oraz modernizację budynku świetlicy w Solcu w kwocie 61.200 zł.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

35.000 zł

Wydatki związane z konserwacją i utrzymaniem pomników przyrody.

Dział 926 – Kultura fizyczna

11.820.910 zł

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii,
- 2/ realizację zadań z zakresu sportu i masowej kultury fizycznej oraz utrzymanie bazy sportowej,
- 3/ utrzymanie placów zabaw na terenach wiejskich i w mieście,
- 4/ modernizację budynku basenu,
- 5/ budowę miasteczka rowerowego w Górze Kalwarii,
- 6/ budowę profesjonalnej siłowni zewnętrznej w Górze Kalwarii,
- 7/ budowę ogrodzenia placu zabaw w Czachówku,
- 8/ budowę budynku zaplecza sportowo – rekreacyjnego w Obrębie,

- 9/ budowę piłkochwyłów przy boisku w Szymanowie,
- 10/modernizację placu zabaw w Krzakach Czaplinkowskich,
- 11/ modernizację boiska do gry w piłkę nożną w Wincentowie,
- 12/ zakup gotowego placu zabaw do Czerska,
- 13/ instalację telewizji przemysłowej na Stadionie Miejskim,
- 14/ zakupy inwestycyjne w Ośrodku Sportu i Rekreacji (zakup bieżni na siłownię, zakup traktora kosiarki, zakup namiotu do lodowiska, zakup kosiarki samojezdnej oraz aeratora na Stadion Miejski).

Szczegółowy plan wydatków zawiera zestawienie Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok.

Planowane wydatki na 2026 rok są wyższe o kwotę 77.689.433 zł od planowanych dochodów, co stanowi planowany deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami z projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 36.034 zł, przychodami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.130.399 zł oraz przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie 6.523.000 zł.

W 2026 roku rozchody ogółem wyniosą 3.977.000 zł i zostaną pokryte przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych.

Po wykonaniu opisanych operacji finansowych planowane zadłużenie gminy wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych osiągnie w 2026 roku wysokość 72.920.000 zł i kształtować się będzie na poziomie 28,53 % planowanych dochodów. Gmina spełnia indywidualne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w ustawie o finansach publicznych.

Burmistrz Miasta i Gminy Góra Kalwaria przedkłada Radzie Miejskiej projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz pozostałymi materiałami określonymi w uchwale proceduralnej, z prośbą o przyjęcie wymienionych dokumentów i uchwalenie budżetu w zaproponowanej wysokości.